

MJH AALBORG ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/03/2013

Jens Krogh

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MJH AALBORG ApS
Vesterbro 20
9000 Aalborg

CVR-nr: 10139058
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Danske Bank
Algade 53
9000 Aalborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 2012 for MJH Aalborg ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2012 for opfyldt. Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 18/03/2013

Direktion

Bøje Jørn Larsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er spillevirksomhed - tips, lotto, skrabespil og lign. samt automatspil, under franchiseaftale med Danske Spil koncernen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i 2012 ikke udviklet sig tilfredsstillende. Faldende spilleomsætning, nedsættelse af provisionsats fra spilleudbyder samt huslejestigning og et svigt i den interne kontrol omkring salg af spil har medført en nedskrivning af udlæg for spil med 175 tkr., hvilket samlet har medført en væsentlig forringelse af resultatet. Årets underskud udgør 167 tkr. mod et overskud for 2011 på 192 tkr. eller en forringelse på i alt 359 tkr.

Kapitalforhold

Selskabets egenkapital er negativ med 720 tkr. mod 553 tkr. ved årets begyndelse. Årets forringelse på 167 tkr. er primært fremskaffet ved nedbringelse af tilgodehavender, forøgelse af gæld til leverandører, herunder SKAT samt ledelsen. Selskabet har i en periode ikke kunnet betale dets leverandører i takt med forfaldstidspunkter.

Det er derfor forudsat selskabets fremtidige driftsresultat forbedres væsentligt og, at selskabets finansielle partnere, bank, ledelse og anpartshavere, mindst opretholder de eksisterende kreditter, for at det finansielle grundlag er tilstede.

På tidspunktet for regnskabsaflæggelsen vurderes det, at der er usikkerhed om at selskabet er en going concern.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, udover de omtalte usikkerheder under kapitalforhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige øko-nomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som be-skrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Provisionsindtægter fra spilleindtægter og omsætning fra salg i Cafe medregnes i takt med at indtægter herfra realiseres.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som ikke forventes at være tilbagevendende.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Anlægsaktiver

Goodwill, indretning af lejede lokaler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	7 år
Indretning af lejede lokaler, max.	7 år
Driftsmateriel og inventar	5-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Inventar og driftsmateriel med en anskaffelsespris på under 12.300 kr. udgiftsføres løbende.

Varebeholdninger

Beholdning af varer til videresalg medregnes til kostpris.

Fra 2012 indregnes beholdninger med et fast beløb, idet årlige forskydninger anses for uvæsentlige.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		854.850	1.152.865
Personaleomkostninger	1	-961.417	-899.430
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-106.567	253.435
Øvrige finansielle omkostninger		-60.611	-60.967
Ordinært resultat før skat		-167.178	192.468
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-167.178	192.468
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-167.178	192.468
I alt		-167.178	192.468

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		10.500	10.500
Varebeholdninger i alt		10.500	10.500
Andre tilgodehavender		45.917	239.987
Periodeafgrænsningsposter		86.573	84.698
Tilgodehavender i alt		132.490	324.685
Likvide beholdninger		95.484	111.571
Omsætningsaktiver i alt		238.474	436.256
AKTIVER I ALT		238.474	446.756

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		127.500	127.500
Overført resultat		-847.479	-680.301
Egenkapital i alt	3	-719.979	-552.801
Gæld til banker		61.622	111.448
Langfristede gældsforpligtelser i alt		61.622	111.448
Gæld til banker		344.357	367.301
Leverandører af varer og tjenesteydelser		110.338	129.063
Anden gæld		176.247	80.094
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		250.889	296.651
Del af periodeafgrænsningsposter		15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		896.831	888.109
Gældsforpligtelser i alt		958.453	999.557
PASSIVER I ALT		238.474	446.756

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	913.161	979.987
ATP og sociale udgifter	24.435	18.602
Lønsumsafgift	27.881	0
Lønrefusioner	(11.310)	(109.399)
Personalevefærd	7.250	10.240
	<u>961.417</u>	<u>899.430</u>
Antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	398.815
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>398.815</u>
Af- og nedskrivning primo	-398.815
Årets afskrivning	-0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-398.815</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	127.500	(680.300)	0	552.800
Udloddet ordinært udbytte	-	0	0	0
Årets resultat	-	(167.179)	0	(167.179)
Egenkapital ultimo	<u>127.500</u>	<u>(847.479)</u>	<u>0</u>	<u>(719.979)</u>

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

	2012	2011
	kr.	kr.
Til sikkerhed for engagement med Danske Bank er deponeret nom. 300.000 kr. ejerpantebrev med sikkerhed i driftsmateriel, goodwill og lejerettighed.		
Bogført værdi af pantsatte aktiver	0	0
	0	0

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 21. mar 2013.